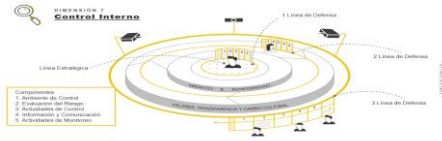


Nombre de la Entidad:

Periodo Evaluado:

CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA

01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

92%

## Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	Los componentes del sistema de control interno se encuentran operando juntos, con algunas deficiencias en las actividades de los lineamientos que hay en cada componente, que a través de planes de mejoramiento se llevaran a cabo las acciones correctivas, en procura de atacar las causas raíz para de esta forma mejorar en el cumplimiento y la calificación de los mismos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno ha sido efectivo en la entidad, nos permite de manera integral llevar a cabo actividades que nos conducen a trabajar en equipo desarrollando lineamientos en los componentes del sistema de tal manera que a través de ellos logremos el cumplimiento de nuestros objetivos.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La entidad una vez adoptado el Modelo Integrado de Planeación y Gestión en todas sus dimensiones, procura cumplir con todas las exigencias que este demanda, es por ello que se cuenta con las líneas de defensa definidas como los estipula el modelo, es así como se tiene un Comité Institucional de Gestión y Desempeño y un Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, por ende se tienen la línea estratégica con la alta dirección, la primera línea de defensa con los responsables de proceso y sus funcionarios, la segunda línea de defensa con la oficina de planeación y la tercera línea de defensa con la oficina de control interno lo que permite la toma de decisiones frente al sistema de control interno en la entidad.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	94%	Segue en crecimiento el ambiente de control, sin embargo debe seguir fortaleciéndose, en algunas actividades de los lineamientos tales como: Socialización, publicación y análisis del cumplimiento del código de integridad, enfatizar sobre el autocontrol donde aun tenemos deficiencia.	93%	Se puede observar un buen ambiente de control, manteniéndose el alto grado de compromiso con este componente, igualmente se debe fortalecer la capacitación en la estructuración de los riesgos con el fin de que sean mas efectivos.	1%
Evaluación de riesgos	Si	96%	En este componente ha presentado mejora: En cuanto la identificación del riesgo, política de riesgos, seguimiento a planes de acción, indicadores, materialización de riesgos, monitoreo de los factores internos y externos para la actualización de los riesgos, los informes de planeación y control interno, se recomienda realizar los ajustes de acuerdo a los calculos actualizados por el estado.	91%	Se ha presentado una mejora, lo que demuestra el avance realizado en este componente, así mismo se debe mejorar en el seguimiento de los riesgos con el fin de evitar su materialización.	5%
Actividades de control	Si	96%	Se ha presentado una mejora en la calificación respecto a la vigencia anterior, de la misma manera se debe optimizar en la mejora en los tiempos de aprobación de las modificaciones a los procedimientos que presentan los procesos y el diseño de los controles se debe evaluar frente a la gestión del riesgo.	94%	Se presenta una mejora en este elemento debido al aumento de las auditorias internas realizadas, las cuales permitieron la revisión y ajuste de los controles en los procesos de la entidad, igualmente al compromiso de los responsables de los procesos, se debe continuar con el proceso de capacitación en el tema de controles de los riesgos en los diferentes procesos.	2%
Información y comunicación	Si	80%	Este componente ha predido puntaje frente a la calificación anterior, situación debido a la falta de publicación a tiempo de planes e informes pertinentes para el desarrollo de actividades del área, como el plan de comunicaciones 2022 el cual se publico al final de la vigencia, así mismo, no se observo plan estratégico de tecnología de la información 2022, no se observo publicado el análisis de la caracterización de usuarios o grupos de valor, ni tampoco informe anual de satisfacción al cliente en la vigencia 2022, por lo tanto se invita al área de informática y comunicación a tomar las correcciones pertinentes..	91%	En este elemento se encuentra una reducción de la calificación debido a la falta de un plan de comunicación actualizado y socializado a los funcionarios de la entidad, efectividad de las encuestas de satisfacción a los clientes.	-11%
Monitoreo	Si	93%	En este componente sigue mejorando, sin embargo se debe continuar impulsando la cultura del autocontrol, pues es una de las mejores formas de evitar y mitigar los riesgos, la oficina de control interno, aporta evaluaciones, auditorias, seguimientos, generando recomendaciones para orientar acciones para el mejoramiento de la entidad, pero solo se logra con el compromiso de cada área con sus colaboradores dandoles la relevancia al autocontrol.	91%	Este componente se encontro un aumento de la calificación debido a las auditorias internas y las campañas con los mensajes de autocontrol, igualmente se debe mejorar en los seguimientos a las acciones correctivas de control interno por parte de la alta dirección, detección de deficiencias del control interno y determinar el impacto.	2%